



صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

با احترام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۲ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

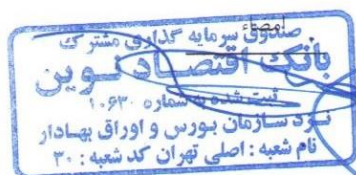
شماره صفحه

۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴	۱. اطلاعات کلی صندوق
۶	۲. مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۹	۳. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۲۳	۴. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۲۵ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



نماینده

بهزاد احمدی نسب

محمدحسین بیاضی

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین (سهامی خاص)

موسسه حسابرسی کاربرد ارقام (حسابداران رسمی)

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریل	ریل		
۱۰۱,۵۵۶,۶۳۷,۳۴۱	۲۴,۷۰۲,۱۸۱,۰۴۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۰	۱۸,۴۸۵,۱۷۷,۳۲۰	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۷۶۴,۵۷۳,۴۴۷	۱,۰۳۶,۵۲۷,۰۷۸	۷	حسابهای دریافتنی
۲۷۱,۷۵۳,۶۶۰	۲۷۱,۸۱۵,۰۶۸	۸	سایر دارایی ها
۱۰۴,۴۷۹,۷۲۰	۲,۷۵۸,۰۳۶	۹	موجودی نقد
۴,۹۴۸,۴۸۳,۵۱۸	۰	۱۰	جاری کارگزاران
۱۱۰,۶۴۵,۹۲۷,۶۸۶	۴۴,۴۹۸,۴۵۸,۵۴۳		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۰	۱,۵۱۵,۱۵۶,۹۶۱	۱۰	جاری کارگزاران
۹۰۶,۵۵۲,۴۴۲	۳۳۲,۵۲۵,۵۳۹	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۸,۴۳۸,۷۷۶,۶۲۸	۱۵۹,۴۹۲,۷۸۲	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۷۶۴,۰۴۷,۶۱۵	۷۶۸,۵۴۶,۷۴۹	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۲۰,۱۰۹,۳۷۶,۶۸۵	۲,۷۷۵,۷۲۲,۰۳۱		جمع بدهی ها
۹۰,۵۳۶,۵۵۱,۰۰۱	۴۱,۷۲۲,۷۳۶,۵۱۲	۱۴	خالص دارایی ها
۷,۳۱۶,۰۸۵	۷,۲۴۹,۸۲۴		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

یادداشت	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
درآمد ها	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	(۱۲,۳۳۹,۲۵۵,۳۲۷)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۸۷۷,۴۴۱,۸۹۳)
سود سهام	۱۷	۱,۲۵۵,۸۸۱,۶۹۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۰
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹	۱۱۴,۳۲۰,۴۸۱
سایر درآمدها	۲۰	۳۴۹,۵۲۱,۰۸۵
جمع درآمد ها		(۱۱,۴۹۶,۹۷۳,۹۵۵)
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	۱,۰۱۴,۱۰۷,۹۵۲
سایر هزینه ها	۲۲	۳۲۴,۷۸۸,۴۹۱
جمع هزینه ها		۱,۳۳۸,۸۹۶,۴۴۳
سود(زیان) خالص		(۱۲,۸۳۵,۸۷۰,۳۹۸)
بازده میانگین سرمایه گذاری	۶/۷۰	(۲۷/۷۶)
بازده سرمایه گذاری پایان سال	۲۵/۱۳	(۲۹/۶۸)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره	۱۲,۳۷۵	۹۰,۵۳۶,۵۵۱,۰۰۱
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴,۶۸۱	۴,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۱,۳۰۱)	(۱۱,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	-	(۱۲,۸۳۵,۸۷۰,۳۹۸)
تعدیلات	-	(۲۹,۳۵۷,۹۴۴,۰۹۱)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۵,۷۵۵	۴۱,۷۲۲,۷۳۶,۵۱۲

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۸۷/۰۶/۳۱ تحت شماره ۱۰۶۳۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم خرید سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران، اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، پس از پایان سال هشتم، از تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۲ به مدت شش ماه تمدید گردیده و طی نامه شماره ۱۲۲/۱۶۰۹۸ مورخه ۱۳۹۵/۱۰/۱۲ سازمان بورس اوراق بهادار تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۲ تمدید شد. مرکز اصلی صندوق در تهران، شهرک غرب، خیابان فلامک شمالی، خیابان نوزدهم، پلاک ۴ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۱۲ نزد اداره ثبت شرکتها با نام موسسه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین با شماره ثبت ۳۲۰۷۱ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۸۴۷۰۴ به ثبت رسید و پایان سال مالی شرکت از دوم دیماه به سی ام آذرماه هر سال تغییر یافت.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین مطابق با ماده ۵۲ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://www.enbankfund.com> درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بیمه نوین (سهامی عام)	۱۰۰	۱۰٪
۲	توسعه صنایع بهشهر (سهامی عام)	۱۰۰	۱۰٪
۳	خدمات مالی و اعتباری راه اقتصاد نوین (سهامی عام)	۲۰۰	۲۰٪
۴	سرمایه‌گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)	۲۰۰	۲۰٪
۵	کارگزاری بانک اقتصاد نوین (سهامی خاص) - مدیر	۲۰۰	۲۰٪
۶	گروه استراتوس پارس (سهامی عام)	۲۰۰	۲۰٪
	جمع	۱۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۳/۷/۲۵ با شماره ثبت ۲۳۲۰۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، شهرک قدس (غرب)، خیابان فلامک شمالی، کوچه نوزدهم، پلاک ۴.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی کاربرد ارقام است که در تاریخ ۱۳۷۴/۰۲/۲۵ با شماره ثبت ۸۴۸۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان نلسون ماندلا (آفریقا)، بالاتر از اسفندیار، خیابان عاطفی غربی، پلاک ۶۰ طبقه اول.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ با شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، میرداماد، خیابان نفت شمالی، نبش خیابان نهم، پلاک ۳۹، واحد ۲۲.

مدیر ثبت، شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۳/۷/۲۵ با شماره ثبت ۲۳۲۰۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران، شهرک قدس (غرب)، خیابان فلامک شمالی، کوچه نوزدهم، پلاک ۴.

۳ – مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره/سال مالی تهیه شده است.

۴ – خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱ – سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱ – سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۲-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۳-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۲-۴- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و ۱۰ درصد از ما به التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حسابهای سرمایه گذاری بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده در روز کاری قبل.
متولی	سالانه دو در هزار (۰,۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل مبلغ ۵۰ میلیون ریال و حداکثر مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال.
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۹۰ میلیون ریال.
کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار (۰,۰۰۳) ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(\frac{365 \times I}{1000000})$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. I برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. مجموع هزینه های حق پذیرش و عضویت در کانون ها حداکثر برابر ۵ میلیون ریال است.
هزینه های دسترسی به نرم افزار	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها به شرح ذیل با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق بر اساس روش ثابت و متغیر به شرح زیر محاسبه می شود. (۱) سالانه مبلغ ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال هزینه ثابت، (۲) سالانه ۵,۰۰۰ ریال به ازای هر سرمایه گذار دارای واحد سرمایه گذاری، (۳) مبلغ ۸۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار، (۴) سالانه ۰,۰۰۰۰۵ از متوسط ارزش خالص دارایی ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال، (۵) سالانه ۰,۰۰۰۰۳ از متوسط ارزش خالص دارایی ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا سقف ۵۰ هزار میلیارد ریال، (۶) سالانه ۰,۰۰۰۰۰۱ از متوسط ارزش خالص دارایی ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۰ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است.

باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۵-۴- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۶-۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰			۱۳۹۷/۰۹/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۰	۰	۱۳.۹۳	۶,۱۹۹,۶۴۵,۸۷۵	۶,۵۶۹,۱۵۸,۷۱۷	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۰	۰	۰	۱۰.۹۳	۴,۸۶۴,۴۶۷,۵۵۰	۵,۲۶۳,۵۸۶,۶۴۸	استخراج کانه‌های فلزی
۰	۰	۰	۵.۸۵	۲,۶۰۱,۳۵۶,۲۷۵	۲,۸۲۱,۷۱۹,۴۳۰	سرمایه‌گذاریها
۹.۴۷	۱۰,۴۷۵,۷۴۶,۳۳۷	۱۰,۳۰۳,۰۷۳,۶۱۱	۴.۱۹	۱,۸۶۲,۳۴۹,۴۶۷	۱,۸۵۴,۸۷۶,۹۰۶	کاشی و سرامیک
۳.۶۲	۴,۰۰۳,۸۷۶,۷۲۹	۴,۴۴۸,۸۲۵,۸۳۷	۳.۷۳	۱,۶۶۱,۵۹۰,۶۰۰	۱,۶۹۸,۳۴۳,۹۲۴	باتکها و موسسات اعتباری
۰	۰	۰	۳.۷۳	۱,۶۶۰,۷۹۵,۲۰۰	۱,۷۱۵,۲۳۸,۳۰۲	ماشین آلات و تجهیزات
۰	۰	۰	۳.۱۵	۱,۴۰۳,۳۸۳,۸۷۵	۱,۵۶۸,۵۳۷,۰۳۶	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۵.۰۶	۵,۵۹۸,۱۷۳,۲۲۰	۴,۷۹۷,۲۶۵,۹۸۸	۲.۷۵	۱,۳۲۱,۶۳۴,۹۷۵	۱,۲۹۰,۳۳۴,۹۵۴	محصولات شیمیایی
۰	۰	۰	۲.۵۳	۱,۱۲۴,۳۹۷,۳۲۵	۱,۰۹۹,۰۱۱,۰۵۰	مواد و محصولات دارویی
۰	۰	۰	۱.۹۵	۸۶۹,۲۷۲,۷۷۵	۱,۰۱۴,۷۰۵,۹۹۹	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۱۲.۹	۱۴,۲۷۷,۰۱۴,۱۸۲	۱۴,۳۱۰,۸۳۶,۵۲۶	۱.۵۷	۶۹۷,۹۶۳,۵۰۰	۷۰۵,۸۳۱,۳۰۱	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰	۰	۰	۱.۲	۵۳۵,۴۰۳,۶۲۴	۵۳۴,۴۱۵,۲۷۷	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۱۳.۱۴	۱۴,۵۳۶,۷۵۷,۱۷۳	۱۳,۷۶۲,۱۶۴,۸۵۱	۰	۰	۰	محصولات غذایی و آشپزخانه به جز قند و شکر
۹.۷۷	۱۰,۸۰۶,۳۲۰,۹۸۰	۹,۹۸۵,۵۳۹,۲۵۲	۰	۰	۰	محصولات کفشدنی
۸.۵۹	۹,۵۰۳,۴۲۸,۸۸۲	۱۲,۰۶۳,۷۸۰,۱۱۵	۰	۰	۰	سیمان، آهک و گچ
۷.۳۴	۸,۱۲۲,۵۱۹,۶۶۹	۹,۱۹۰,۷۴۶,۴۴۹	۰	۰	۰	خودرو و ساخت قطعات
۵.۴۵	۶,۰۲۶,۹۴۱,۵۹۲	۵,۴۸۹,۲۶۰,۴۵۵	۰	۰	۰	هتل و رستوران
۴.۱	۴,۵۳۴,۲۵۵,۷۲۵	۵,۲۷۲,۱۵۱,۹۷۷	۰	۰	۰	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۳.۱۷	۳,۵۱۰,۰۷۹,۷۶۰	۳,۵۸۸,۱۰۵,۲۲۹	۰	۰	۰	خدمات فنی و مهندسی
۲.۵۹	۲,۸۶۱,۲۵۹,۶۵۸	۳,۷۶۲,۲۳۹,۶۴۴	۰	۰	۰	سایر واسطه‌گری‌های مالی
۲.۴۴	۲,۷۰۱,۷۲۶,۲۰۷	۲,۷۵۹,۹۴۱,۷۱۷	۰	۰	۰	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۱.۶۸	۱,۸۵۷,۳۷۱,۸۴۰	۲,۸۳۲,۹۳۹,۹۴۳	۰	۰	۰	ابویه سازی، هلاک و مستغلات
۱.۴	۱,۵۵۳,۰۲۳,۵۰۸	۱,۷۶۲,۲۲۵,۲۳۰	۰	۰	۰	فلزات اساسی
۱.۰۷	۱,۱۸۳,۲۱۹,۱۲۸	۱,۱۵۲,۲۳۱,۳۹۸	۰	۰	۰	لاستیک و پلاستیک
۰	۴,۹۲۲,۷۳۱	۴,۹۹۴,۲۶۷	۰	۰	۰	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسطه
۹۱.۷۹	۱۰۱,۵۵۶,۶۳۷,۳۴۱	۱۰۵,۳۸۶,۳۲۲,۴۸۹	۵۵.۵۱	۲۴,۷۰۲,۱۸۱,۰۴۱	۲۶,۱۳۵,۷۵۹,۵۴۴	جمع

۵-۲- قیمت سهام هیچ یک از شرکت‌های فوق در تاریخ ترازنامه تعدیل نشده است.

۶- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	ریال	ریال
۶-۱	۱۸,۴۸۵,۱۷۷,۳۲۰	۰
	۱۸,۴۸۵,۱۷۷,۳۲۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۶-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۹/۳۰				
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	
۰	۱۲.۵۳	۵۵۷۳,۶۱۲,۵۹۹	۲۳۵,۸۲۹,۸۰۱	۵,۳۳۷,۷۸۲,۷۹۸	۰	۹۸/۰۴/۱۱
۰	۱۱.۹۳	۵,۳۰۷,۷۸۹,۴۶۰	۱۶۷,۳۵۹,۷۴۶	۵,۱۴۰,۴۲۹,۷۱۴	۰	۹۷/۱۲/۲۸
۰	۷.۷۸	۳,۴۶۳,۹۸۳,۲۷۰	۴۷,۳۰۶,۴۴۳	۳,۴۱۶,۶۷۶,۸۲۷	۰	۹۷/۱۰/۱۰
۰	۳.۴۴	۱,۵۳۱,۵۲۱,۱۶۱	۲۹,۴۱۰,۱۹۰	۱,۵۰۳,۱۱۰,۹۷۱	۰	۹۸/۰۸/۲۰
۰	۳.۴۴	۱,۵۲۹,۷۹۳,۶۹۴	۲۵,۷۰۴,۰۱۹	۱,۵۰۴,۰۸۹,۶۷۵	۰	۹۸/۰۷/۲۲
۰	۲.۴۲	۱,۰۷۸,۴۷۷,۱۳۶	۵۰,۵۲۶,۴۱۱	۱,۰۲۷,۹۵۰,۷۲۵	۰	۹۸/۰۴/۱۱
۰	۴۱.۵۴	۱۸,۴۸۵,۱۷۷,۳۲۰	۵۵۶,۱۳۶,۶۱۰	۱۷,۹۲۷,۰۴۰,۷۱۰		

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۹/۳۰			
تجزیل شده	تجزیل نشده	مبلغ تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳,۷۵۰,۶۷۸,۱۳۱	۱,۰۳۶,۵۲۷,۰۷۸	۲۴,۲۴۴,۱۵۷	۲۵	۱,۰۶۰,۷۷۱,۲۳۵	سود سهام دریافتنی
۱۳,۸۹۵,۳۱۶	۰	۰	۱۰	۰	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۳,۷۶۴,۵۷۳,۴۴۷	۱,۰۳۶,۵۲۷,۰۷۸	۲۴,۲۴۴,۱۵۷		۱,۰۶۰,۷۷۱,۲۳۵	جمع

۸- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل مخارج اشتراک نرم افزار می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۹/۳۰			
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۷۱,۷۵۳,۶۶۰	۲۷۱,۸۱۵,۰۶۸	(۲۷۵,۲۸۲,۹۰۱)	۲۷۵,۳۴۴,۳۰۹	۲۷۱,۷۵۳,۶۶۰	مخارج اشتراک نرم افزار
۰	۰	(۴۸,۵۶۵,۵۹۰)	۴۸,۵۶۵,۵۹۰	۰	مخارج برگزاری مجمع
۲۷۱,۷۵۳,۶۶۰	۲۷۱,۸۱۵,۰۶۸	(۳۲۳,۸۴۸,۴۹۱)	۳۲۳,۹۰۹,۸۹۹	۲۷۱,۷۵۳,۶۶۰	جمع

توضیح آنکه مخارج اشتراک نرم افزار در تاریخ سی ام آذر ماه هر سال شناسایی می شود. در نتیجه مانده ابتدای دوره شامل مخارج نرم افزار منهای

استهلاک روز سی ام آذر می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۸,۰۳۶	حساب جاری بانک اقتصاد نوین شماره ۱-۳۵۳۵۴۵۵-۲-۱۰۶
۵۴,۴۷۹,۷۲۰	.	حساب پشتیبان بانک اقتصاد نوین ۱-۳۵۳۵۴۵۵-۸۵۰-۱۰۶
۱۰۴,۴۷۹,۷۲۰	۲,۷۵۸,۰۳۶	جمع

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰				
مانده پایان سال مالی	مانده پایان دوره	گردش بستکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	.	۲۴,۰۵۹,۴۵۳,۷۴۵	۲۴,۰۵۹,۴۵۳,۷۴۵	.	کارگزاری بانک آینده
۴,۹۴۸,۴۸۳,۵۱۸	(۱,۵۱۵,۱۵۶,۹۶۱)	۲۲۸,۹۶۳,۴۹۴,۶۵۹	۲۲۲,۴۹۹,۸۵۴,۱۸۰	۴,۹۴۸,۴۸۳,۵۱۸	کارگزاری بانک اقتصاد نوین
۴,۹۴۸,۴۸۳,۵۱۸	(۱,۵۱۵,۱۵۶,۹۶۱)	۲۵۳,۰۲۲,۹۴۸,۴۰۴	۲۴۶,۵۵۹,۳۰۷,۹۲۵	۴,۹۴۸,۴۸۳,۵۱۸	جمع

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۶۸۵,۷۶۰,۸۲۲	۲۶۳,۱۸۸,۰۷۳	مدیر صندوق
۱۸۱,۵۷۶,۸۹۹	۱۶,۴۲۲,۷۰۰	متولی صندوق
۳۹,۲۱۴,۷۲۱	۵۲,۹۱۴,۷۶۶	حسابرس صندوق
۹۰۶,۵۵۲,۴۴۲	۳۳۲,۵۲۵,۵۳۹	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۲- پرداختی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۸,۴۳۸,۷۷۶,۶۲۸	۰	بابت درخواست صدور
۰	۱۵۹,۴۹۲,۷۸۲	بابت واحدهای ابطال شده
۱۸,۴۳۸,۷۷۶,۶۲۸	۱۵۹,۴۹۲,۷۸۲	

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۲۷,۹۶۱,۶۱۵	۴۲۷,۹۶۱,۶۱۵	کارمزد مدیر بابت امور صندوق
۲,۷۲۰,۰۰۰	۲,۷۲۰,۰۰۰	واریز نامشخص
۳۲۸,۲۵۱,۴۳۳	۳۲۸,۲۵۱,۴۳۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۵,۰۹۹,۸۰۰	۸,۱۷۹,۸۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور/ابطال
۱۴,۷۶۷	۱,۴۳۳,۹۰۱	ذخیره آبونمان نرم افزار
۷۶۴,۰۴۷,۶۱۵	۷۶۸,۵۴۶,۷۴۹	جمع

۱۴- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۷,۳۱۶,۰۸۴,۹۲۹	۱,۰۰۰	۷,۲۴۹,۸۲۳,۸۹۴	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۸۳,۲۲۰,۴۶۶,۰۷۲	۱۱,۳۷۵	۳۴,۴۷۲,۹۱۲,۶۱۸	۴,۷۵۵	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۹۰,۵۳۶,۵۵۱,۰۰۱	۱۲,۳۷۵	۴۱,۷۲۲,۷۳۶,۵۱۲	۵,۷۵۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۱۱,۶۹۳,۴۹۹,۷۲۷)	۷,۰۵۲,۶۵۴,۲۳۳
۲- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	(۷۵۸,۰۳۳,۵۵۱)	۰
۳- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۱۲,۲۷۷,۹۵۱	۵۰۴,۸۶۸,۳۲۴
جمع	(۱۲,۳۳۹,۲۵۵,۳۲۷)	۷,۵۵۷,۵۲۲,۵۵۷

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری تعدیل شده	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲۸۵۸,۰۰۰	۵۵۳۶,۹۶۹,۶۵۲	(۴,۰۱۳,۱۲۸,۱۲۱)	(۲۶,۳۰۰,۶۰۳)	(۹,۱۸۲,۱۸۸)	۱,۴۸۸,۳۵۸,۷۴۰
پالایش نفت اصفهان	۷۹۰,۰۰۰	۷,۱۴۷,۷۳۷,۷۲۳	(۵,۶۲۵,۷۶۰,۳۸۹)	(۳۳,۹۵۱,۷۵۲)	(۸,۱۳۸,۶۹۵)	۱,۴۷۹,۸۸۶,۸۸۷
کلشی سعدی	۵,۰۰۶,۱۸۲	۱۰,۰۷۷,۵۶۴,۰۲۲	(۸,۶۲۰,۸۶۹,۴۳۸)	(۴۷,۸۶۸,۴۲۶)	(۲۲,۴۲۰,۷۷۰)	۱,۳۸۶,۴۰۵,۳۸۸
حفاری شمال	۱,۱۵۶,۵۶۱	۳,۷۵۸,۱۳۴,۵۹۸	(۲,۷۰۱,۷۲۶,۲۱۰)	(۱۷,۸۵۱,۱۳۳)	(۱۰,۲۱۹,۴۷۵)	۱,۰۲۸,۳۳۷,۷۸۰
پالایش نفت لاون	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۷,۹۰۱,۶۹۹	(۱,۵۲۶,۹۹۹,۴۳۸)	(۱۱,۱۰۵,۰۳۲)	(۲,۳۳۷,۹۰۰)	۷۹۷,۸۵۹,۳۲۹
بورس اوراق بهادار تهران	۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۵,۶۹۶,۵۰۹	(۱,۰۱۰,۱۸۳,۲۴۲)	(۷,۳۴۲,۰۵۴)	(۷,۷۲۸,۴۸۴)	۵۲۰,۴۴۲,۷۲۹
بانک تجارت	۹,۲۷۲,۶۹۵	۲,۲۵۶,۲۸۵,۶۴۸	(۶,۶۹۶,۳۱۱,۹۵۳)	(۳۴,۴۶۷,۳۳۶)	(۲۴,۳۵۱,۴۲۷)	۵۰۱,۱۵۴,۹۴۲
سرمایه‌گذاری صندوق پازنشستگی	۱,۱۰۰,۰۰۰	۷,۴۸۸,۷۰۰,۰۰۰	(۱,۹۹۶,۷۲۲,۰۰۵)	(۱۱,۸۲۱,۳۲۱)	(۲,۴۸۸,۷۰۰)	۴۷۷,۶۶۷,۹۷۴
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۸۴۴,۶۴۶	۷,۲۹۹,۷۱۰,۳۷۰	(۶,۷۶۹,۰۷۱,۸۰۹)	(۳۴,۶۷۳,۶۱۲)	(۳۴,۶۰۷,۱۴۹)	۴۶۱,۳۵۷,۸۰۰
لیزینگ رایان سایپا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۸,۷۰۰,۰۰۰	(۱,۱۸۰,۸۳۵,۲۰۱)	(۷,۶۸۸,۸۲۱)	(۱,۶۱۸,۷۰۰)	۴۲۸,۵۵۷,۲۷۸
توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	۱,۷۳۴,۱۸۷	۷,۹۵۶,۹۴۶,۱۰۱	(۷,۵۰۷,۹۴۲,۳۷۴)	(۳۷,۷۹۵,۴۹۶)	(۲۵,۵۹۶,۰۰۰)	۳۸۵,۶۱۲,۲۳۱
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۳۳۰,۰۰۰	۶۲۳,۰۳۲,۲۵۷	(۶۹۰,۶۰۷,۳۴۲)	(۲,۹۵۹,۴۰۶)	(۶۲۳,۰۳۳)	۱۲۸,۸۴۲,۴۷۶
سایپا	۱۵۰,۰۰۰	۱,۱۷۹,۹۴۳,۶۷۰	(۱,۰۴۴,۰۲۶,۰۰۷)	(۵,۶۰۴,۷۴۰)	(۵,۸۹۹,۷۱۸)	۱۲۴,۴۱۲,۶۰۵
ایران خودرو دیزل	۱,۱۰۰,۰۰۰	۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹۴,۱۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۶۵,۵۰۲)	(۸۱۴,۰۰۰)	۱۱۵,۲۱۹,۴۹۸
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۰۲۰,۰۰۰	۵,۴۴۲,۱۷۹,۸۶۷	(۵,۳۰۲,۸۳۲,۸۸۴)	(۲۵,۸۵۰,۳۵۹)	(۵,۴۴۲,۱۷۸)	۱۰۸,۰۵۴,۴۴۶
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۷,۰۰۰	۵۹۱,۵۵۷,۸۴۵	(۴۹۵,۷۱۳,۹۸۰)	(۲۸,۰۹۸,۹۵۵)	(۵۹۱,۵۵۷)	۹۲,۴۴۲,۴۴۳
معدنی و صنعتی گل گهر	۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۶,۰۱۴,۲۴۹	(۲,۳۸۱,۰۹۳,۲۷۹)	(۱۱,۶۶۶,۰۶۶)	(۲,۴۵۶,۰۱۳)	۶۰,۷۹۸,۸۹۱
ریل پردازسیر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۵,۷۰۶,۵۲۶	(۱,۱۹۴,۲۹۱,۸۸۹)	(۵,۹۶۴,۶۰۲)	(۱,۲۵۵,۷۰۶)	۵۴,۱۹۴,۳۲۹
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۹,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۱۷۴,۰۲۲,۳۰۵)	(۵,۷۹۴,۰۵۱)	(۱,۲۱۹,۸۰۰)	۳۸,۷۶۳,۸۴۴
سرمایه‌گذاری بهمن	۱۳۰,۰۰۰	۱۴۹,۸۶۰,۰۰۰	(۱۱۴,۲۱۷,۵۲۲)	(۷۱۱,۸۳۵)	(۱۴۹,۸۶۰)	۳۴,۷۸۰,۷۸۳
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۴,۸۲۳,۰۰۰	(۱,۰۶۷,۳۲۱,۶۸۷)	(۵,۲۴۷,۹۰۹)	(۱,۱۰۴,۸۲۳)	۳۱,۱۵۹,۵۸۱
ملی صنایع مس ایران	۲۶۴,۷۴۱	۱,۰۶۴,۸۴۰,۸۹۲	(۱,۰۲۸,۷۷۱,۸۹۷)	(۵,۰۵۷,۹۲۱)	(۱,۰۶۴,۸۴۱)	۲۹,۹۴۶,۱۶۲
تولید نیروی برق دملوند	۹,۲۰۸	۱۰۱,۳۸۳,۰۵۰	(۷۷,۹۱۴,۳۳۳)	(۴۸۱,۵۷۱)	(۱۰۱,۳۸۴)	۲۳,۸۸۵,۷۴۲
سیمان تهران	۵۹۵,۹۸۷	۱,۲۴۵,۶۱۲,۸۳۰	(۲,۲۹۶,۷۷۸,۹۸۸)	(۵,۹۱۶,۶۶۱)	(۱,۲۴۵,۶۱۳)	۲۱,۷۷۷,۶۵۸
توسعه معادن فولاد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۶۵,۵۵۰,۰۶۳	(۴,۸۱۷,۹۹۲,۲۳۸)	(۲۳,۱۱۶,۱۰۶)	(۴,۸۶۵,۵۴۹)	۲۰,۵۷۵,۱۷۰
سرمایه گذاری پارس توشه	۶۰,۱۵۸	۱۸۷,۳۲۰,۹۲۵	(۱۷۴,۳۵۷,۷۰۱)	(۸۸۹,۷۷۵)	(۱۸۷,۳۲۱)	۱۱,۸۸۶,۱۲۸
پتروشیمی پارس	۱,۸۹۷	۵۸,۱۰۵,۱۱۰	(۴۵,۷۳۹,۲۴۹)	(۲۷۵,۹۹۸)	(۲۹۰,۵۲۶)	۱۱,۷۹۹,۳۳۷
سهامی ذوب آهن اصفهان	۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۱۰,۲۷۷,۷۶۲)	(۸۰۱,۸۰۰)	(۸۴۴,۰۰۰)	۶,۱۲۶,۴۳۸
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۱,۷۸۶	۱۷,۸۴۲,۱۴۰	(۱,۶۶۲,۸۶۶)	(۸۴,۷۵۱)	(۸۹,۲۱۱)	۶,۰۰۵,۳۱۲
سرامیک‌های صنعتی اردکان	۱۵۰,۰۰۰	۵۱۳,۹۵۱,۷۷۶	(۵۰۹,۹۱۸,۷۲۵)	(۲,۴۴۱,۳۶۹)	(۲,۵۶۹,۷۵۹)	۳۰,۲۲۰,۰۲۳
سنگ آهن گهر زمین	۲۰,۸۲	۱۷,۲۸۰,۶۰۰	(۱۷,۲۲۱,۸۷۶)	(۸۲۰,۸۳۳)	(۱۷,۲۸۱)	۲,۹۵۹,۳۶۰
فولاد کوه جنوب کیش	۱۷۰,۰۰۰	۴۱۶,۳۰۰,۳۳۶	(۴۰۹,۶۶۵,۳۵۵)	(۱,۹۷۷,۴۲۶)	(۲,۰۸۱,۵۰۲)	۲,۵۷۴,۸۷۳
بانک پارسیان	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۹۴۴,۸۰۰,۰۰۰	(۲,۹۲۵,۵۱۱,۶۸۸)	(۱۳,۹۸۷,۸۰۰)	(۲,۹۴۴,۸۰۰)	۲,۳۵۵,۷۱۲
تامین سرمایه امید	۳,۱۰۷	۵,۸۱۰,۰۹۰	(۴,۹۲۲,۷۳۰)	(۲۷,۵۹۸)	(۲۹,۰۵۰)	۸۳۰,۷۱۲
صنایع ملشینهای اداری ایران	۳۹۹	۲,۱۳۸,۶۴۰	(۱,۴۶۲,۹۶۲)	(۱۰,۱۵۹)	(۲,۱۳۹)	۶۶۳,۳۸۰
مدیریت صنعت شوبنده ت.ص.پهشهر	۶۲۹	۲,۳۹۱,۴۵۸	(۱,۷۲۵,۱۳۷)	(۱۱,۳۵۹)	(۱۱,۹۵۷)	۶۴۳,۰۰۵
تولیدات پتروشیمی قلد بصیر	۱۲۵	۱,۴۸۷,۰۰۰	(۱,۰۶۷,۳۳۴)	(۷,۰۶۴)	(۱,۴۸۷)	۴۱۱,۱۲۵
چینی ایران	۶۱۷,۳۸۳	۱,۸۵۴,۸۷۶,۹۰۷	(۱,۸۵۴,۸۷۶,۹۰۶)	۰	۰	۱
سرمایه گذاری شفا دارو	۸۳۲	۳,۴۷۷,۷۶۰	(۳,۴۶۸,۸۲۱)	(۱۶,۵۱۹)	(۱۷,۳۸۹)	(۲۴,۹۶۹)
صندوق س. اعتماد اقربین پارسین د	۱۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۰,۲۰۱,۴۴۰	(۱,۸۸۹,۱۱۵,۷۷۶)	(۱,۴۱۷,۶۵۱)	۰	(۳۳۱,۹۸۷)
ایران خودرو دیزل	۱,۱۰۰,۰۰۰	۶۹۴,۱۰۰,۰۰۰	(۶۹۴,۴۹۵,۶۷۷)	۰	۰	(۳۹۵,۶۷۷)
جمع تا این صفحه	۳۶,۷۶۷,۶۰۵	۸۷,۹۱۸,۵۳۴,۷۵۳	(۷۷,۴۴۷,۹۵۹,۷۷۶)	(۳۹۷,۹۴۴,۵۲۳)	(۱۸۴,۶۱۰,۹۸۵)	۹,۸۸۸,۰۱۹,۴۶۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری تعدیل شده	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶,۷۶۷,۶۰۵	۸۷,۹۱۸,۵۳۴,۷۵۳	(۷۷,۴۴۷,۹۵۹,۷۷۶)	(۳۹۷,۹۴۴,۵۲۳)	(۱۸۴,۶۱۰,۹۸۵)	۹,۸۸۸,۰۱۹,۴۶۹	(۱,۹۸۶,۵۷۸,۸۸۷)
۲۰,۹۴۴۳	۶۴۷,۴۹۷,۲۷۷	(۶۴۹,۵۲۸,۳۴۷)	(۳۰,۷۵۶۱۳)	(۶۴۷,۴۹۷)	(۵,۷۵۴,۱۸۰)	۰
۴۷۹,۴۳۷	۲۰,۱۵۰,۱۹,۸۹۹	(۲۰,۱۱,۲۸۱,۶۷۳)	(۹,۵۷۱,۳۴۰)	(۱۰,۰۷۵,۰۹۹)	(۱۵,۹۰۸,۲۱۳)	۰
۶۰۰,۰۰۰	۴۷۴,۰۸۲,۶۳۴	(۴۹۴,۳۸۱,۲۰۴)	(۲,۲۵۱,۸۹۰)	(۲,۳۷۰,۴۱۳)	(۲۴,۹۲۰,۸۷۳)	۰
۱,۵۳۰,۰۶۳	۱,۵۴۲,۸۸۲,۶۹۴	(۱,۵۵۳,۰۲۳,۵۰۷)	(۷,۳۲۸,۶۷۷)	(۷,۷۱۴,۴۱۰)	(۲۵,۱۸۳,۹۰۰)	(۱۱۹,۱۸۸,۸۶۴)
۴۰۰,۰۰۰	۳۸۸,۹۷۲,۶۰۷	(۴۲۴,۲۶۰,۴۲۳)	(۱,۸۴۷,۶۱۸)	(۷۳۸,۴۶۳)	(۳۷,۸۷۳,۸۹۷)	۰
۱۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۰۱۶,۲۰۵	(۳۱۳,۷۰۷,۴۰۷)	(۱,۲۸۷,۳۲۷)	(۲۷۱,۰۱۶)	(۴۴,۲۴۹,۵۴۵)	۰
۳۵۰,۰۰۰	۴۴۳,۹۵۴,۱۱۲	(۵۰۷,۳۵۳,۰۰۰)	(۲,۱۰۸,۷۸۴)	(۴۴۳,۹۵۵)	(۶۵,۹۵۱,۶۲۷)	۰
۱,۹۷۵,۰۰۰	۴,۵۳۴,۴۸۱,۶۸۶	(۴,۵۸۷,۴۶۹,۷۲۱)	(۲۱,۵۳۸,۷۸۸)	(۴,۵۳۴,۴۸۴)	(۷۹,۰۶۱,۳۰۷)	۰
۵۰۰,۰۰۰	۴۷۱,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶۰,۶۹۶,۶۴۵)	(۲,۳۲۷,۲۵۳)	(۴۷۱,۰۰۰)	(۹۲,۴۰۴,۸۹۸)	۰
۴۴۰,۰۰۰	۳,۴۰۷,۹۹۵,۱۱۸	(۳,۵۱۰,۰۷۹,۷۶۰)	(۱۶,۱۸۷,۹۷۵)	(۱۷,۰۳۹,۹۷۶)	(۱۳۵,۳۱۲,۵۹۳)	۰
۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۴۷۷,۵۳۶,۷۲۹)	(۶,۴۱۳,۴۵۸)	(۴,۰۰۷,۰۰۰)	(۱۳۷,۷۵۷,۱۸۷)	۵۱,۸۳۸,۶۷۸
۳,۱۱۳,۵۸۱	۶,۵۴۰,۲۷۲,۷۶۲	(۶,۶۲۹,۲۲۸,۶۶۲)	(۳۱,۰۶۶,۲۷۶)	(۲۸,۷۰۰,۶۰۸)	(۱۴۸,۷۲۲,۷۸۴)	۳۳۷,۵۸۹,۶۵۰
۲,۱۲۵,۱۸۵	۴,۴۰۳,۱۶۰,۰۷۳	(۴,۵۰۹,۸۶۷,۳۰۸)	(۲۰,۹۱۵,۰۰۰)	(۲۲,۰۱۵,۷۹۴)	(۱۴۹,۶۳۸,۰۲۹)	(۱۶۸,۸۰۳,۹۹۸)
۲,۲۳۲,۹۲۸	۱,۷۱۸,۳۳۱,۲۵۳	(۱,۸۵۷,۳۷۱,۸۴۸)	(۸,۱۶۲,۰۶۴)	(۸,۵۹۱,۶۶۰)	(۱۵۵,۷۹۴,۳۱۹)	(۲۱۴,۲۶۵,۵۶۵)
۴۰,۰۷۳	۱,۶۳۶,۷۷۰,۰۷۲	(۱,۸۴۸,۵۴۰,۱۷۶)	(۷,۷۷۴,۶۵۹)	(۱,۶۳۶,۷۷۱)	(۲۲۱,۱۸۱,۵۳۴)	۰
۱,۲۸۰,۰۰۰	۱,۶۲۴,۶۶۱,۰۳۸	(۱,۸۴۹,۱۸۰,۵۷۰)	(۷,۷۱۷,۱۳۶)	(۱,۶۲۴,۶۶۱)	(۲۳۳,۸۶۱,۲۲۹)	۰
۴۲۷,۰۴۴	۹۲۸,۷۷۰,۲۹۷	(۱,۱۸۳,۲۱۹,۱۴۰)	(۴,۴۱۱,۶۶۱)	(۴,۴۴۳,۸۵۳)	(۲۶۳,۵۰۴,۳۵۷)	۹۶۰,۶۲۰,۴۴۰
۳۲۸,۰۰۰	۱,۵۷۱,۶۷۹,۷۵۱	(۱,۸۴۴,۳۲۹,۲۷۵)	(۷,۴۶۵,۴۸۰)	(۱,۵۷۱,۶۸۰)	(۲۸۱,۶۸۶,۶۸۴)	۰
۷۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۲,۶۵۸,۵۵۲	(۲,۴۷۶,۰۴۲,۸۸۶)	(۱۰,۳۲۲,۶۳۱)	(۳,۸۹۴,۶۹۴)	(۳۲۷,۵۵۱,۶۵۹)	۰
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۵۷,۰۴۲,۳۵۷	(۴,۰۲۸,۳۳۷,۰۰۰)	(۱۷,۳۷۰,۹۴۲)	(۱۸,۲۸۵,۲۱۲)	(۴۰۶,۹۵۰,۷۹۷)	۰
۱,۹۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۴,۱۹۹,۲۷۷	(۲,۶۴۹,۲۵۲,۰۵۱)	(۱۰,۷۰۷,۴۳۹)	(۲,۲۵۴,۲۰۱)	(۴۰۸,۰۱۴,۴۱۴)	۰
۳,۲۶۶,۰۹۰	۳,۲۱۹,۱۱۶,۱۷۸	(۳,۶۱۲,۶۵۲,۳۶۲)	(۱۵,۲۹۰,۸۰۳)	(۱۶,۰۹۵,۵۸۱)	(۴۲۴,۹۲۲,۵۶۸)	۱۵۵,۳۹۵,۱۲
۵۵۰,۰۰۰	۱,۲۰۱,۰۵۸,۴۸۶	(۱,۷۲۴,۱۴۴,۱۳۳)	(۵,۷۰۵,۰۲۵)	(۱,۲۰۱,۰۵۹)	(۵۲۹,۹۹۱,۷۳۱)	۰
۱,۷۶۲,۹۰۱	۴,۶۰۰,۷۵۷,۰۶۷	(۵,۲۹۸,۱۸۳,۹۳۲)	(۲۱,۸۵۳,۵۹۵)	(۴,۶۰۰,۷۵۴)	(۷۳۳,۸۸۱,۲۱۴)	۰
۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۶,۰۰۹,۰۸۹	(۲,۳۵۲,۹۷۵,۳۷۷)	(۷,۴۳۸,۵۴۲)	(۷۹۵,۹۷۰,۸۳۸)	(۷۹۵,۹۷۰,۸۳۸)	۰
۴,۳۲۸,۴۴۹	۶,۳۰۶,۷۳۵,۹۷۸	(۷,۱۹۰,۹۹۸,۶۱۶)	(۲۹,۹۵۶,۹۵۹)	(۲۲,۲۱۸,۶۷۶)	(۹۳۶,۴۳۸,۲۷۳)	۱۳۸,۱۹۰,۹۶۹
۲,۳۱۱,۹۴۲	۲,۱۲۲,۱۸۸,۲۷۳	(۳,۲۴۳,۲۲۳,۱۱۲)	(۱۰,۰۸۰,۳۹۶)	(۲,۱۲۲,۱۸۸)	(۱,۱۳۳,۲۳۷,۴۲۳)	۰
۶,۵۴۶,۶۰۸	۶,۲۹۱,۰۹۶,۶۲۱	(۷,۸۰۲,۱۰۰,۷۰۸)	(۲۹,۸۸۲,۶۷۱)	(۱۷,۳۴۰,۸۵۸)	(۱,۵۵۸,۲۲۷,۶۱۶)	(۱۶,۴۶۵,۷۴۸)
۸,۷۴۸,۴۴۹	۷,۳۷۸,۱۴۱,۰۹۲	(۸,۸۸۲,۱۶۳,۸۸۸)	(۳۵,۰۴۶,۱۲۷)	(۲۸,۸۴۴,۱۹۱)	(۱,۵۶۷,۹۱۳,۱۱۴)	(۸۱۶,۷۹۵,۸۲۸)
۳,۴۰۰,۰۰۰	۳,۳۴۲,۷۵۷,۷۷۳	(۴,۹۰۴,۸۱۶,۸۹۹)	(۱۵,۸۷۸,۰۹۱)	(۳,۳۴۲,۷۵۵)	(۱,۵۸۱,۲۷۹,۶۲۲)	۰
۳,۶۴۰,۰۰۰	۹,۱۲۶,۷۸۹,۶۴۲	(۱۰,۸۰۶,۳۲۰,۹۸۰)	(۴۳,۳۵۲,۲۶۳)	(۲۵,۹۰۵,۹۸۴)	(۱,۷۴۸,۷۸۹,۵۸۵)	۰
۳,۹۰۰,۰۰۰	۳,۶۱۳,۵۶۱,۱۷۵	(۵,۵۲۱,۴۵۸,۶۳۰)	(۱۷,۱۶۴,۴۱۱)	(۳,۶۱۳,۵۶۱)	(۱,۹۲۸,۶۷۵,۴۲۷)	۰
۳,۵۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۵,۰۴۱,۱۵۰	(۸,۲۲۴,۵۲۱,۳۷۶)	(۲۸,۹۹۸,۹۳۹)	(۲۳,۹۲۳,۳۸۵)	(۲,۱۷۲,۴۰۲,۵۵۰)	۰
۹,۱۸۶,۵۷۲	۸,۱۰۹,۵۷۷,۷۵۵	(۱۱,۲۷۱,۰۲۱,۶۳۲)	(۳۸,۵۲۰,۴۸۶)	(۱۸,۵۴۰,۶۰۶)	(۳,۲۱۸,۵۰۴,۹۶۹)	۱۹۴,۱۱۶,۶۸۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۲۶,۴۳۶,۸۵۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۷۴,۰۸۲,۱۲۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۹۶,۷۱۹,۷۳۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۳۶,۹۶۶,۰۷۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۵۵,۴۸۹,۰۸۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۷۳,۷۰۵,۸۵۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۳,۴۱۹,۷۳۸
۱۱۳,۱۳۹,۴۷۰	۱۹۲,۹۴۶,۰۱۲,۶۹۶	(۲۰,۳۲۴,۲۲۸,۵۴۳)	(۸۹۶,۸۲۴,۸۴۲)	(۴۹۵,۴۵۹,۰۳۸)	(۱۱,۶۹۳,۴۹۹,۷۲۷)	۸۸۲۲,۶۱۶,۵۰۴

جمع نقل از صفحه قبل
گروه س توسعه صنعتی ایران
صنعتی بهپاک
ماشین سازی اراک
سرمایه‌گذاری توکفولاد(هلدینگ)
بیمه سینا
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
شرکت بیمه انکابی امین
ایران یاساتایروبر
سرمایه‌گذاری رنلاهلدینگ
گروه مینا (سهامی عام)
زامیاد
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
مهندسی صنعتی روان فن آور
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب
پتروشیمی خارک
بانک سینا
صنایع لاستیکی سهند
فراورده‌های نسوز پارس
قلم ایران
سایپاشیشه
سرمایه گذاری صنعت ومعدن
صنایع ریخته‌گری ایران
نوسازی وساختمان تهران
سخت آژند
سیمان سپاهان
لبنيات کابلر
سرمایه‌گذاری مسکن
لیزینگ ایران
سیمان کردستان
بین المللی توسعه ساختمان
صنایع کاغذسازی کوه
سرمایه گذاری مسکن تهران
ملرگلرین
سیمان شرق
بین المللی محصولات پارس
کار خنجات قند قزوین
لیزینگ رایان سایپا
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی
کار خنجات تولیدی شیشمرزوی
تولیدی گرانبه‌سرام
صنایع شیمیایی فارس
جمع تا این صفحه

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کلرزد	لرزش دفتری تعدیل شده	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۸۲۲,۶۱۶,۵۰۴	(۱۱,۶۹۳,۴۹۹,۷۲۷)	(۴۹۵,۴۵۹,۰۳۸)	(۸۹۶,۸۲۴,۸۴۲)	(۲۰۳,۲۴۷,۲۲۸,۵۴۳)	۱۹۲,۹۴۶,۰۱۲,۶۹۶	۱۱۳,۱۳۹,۴۷۰	جمع نقل از صفحه قبل
۳۶۱,۰۸۷,۰۰۱	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری آتیه دملوند
۲۰۶,۲۴۶,۰۳۳	.	.	.	.	.	.	توکلریل
۱۸۹,۰۷۵,۷۲۰	.	.	.	.	.	.	صنایع آذراب
۱۷۶,۷۹۸,۴۲۵	.	.	.	.	.	.	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
۱۵۹,۳۴۹,۲۹۰	.	.	.	.	.	.	توسعه معدنی و صنعتی صابون
۱۵۶,۱۱۲,۵۰۴	.	.	.	.	.	.	آسان پرداخت پرشین
۱۳۲,۰۸۹,۴۴۱	.	.	.	.	.	.	کابل البرز
۱۲۱,۲۶۸,۸۵۴	.	.	.	.	.	.	کمکفرایندامین
۱۰۳,۴۴۱,۲۴۳	.	.	.	.	.	.	کیمیا ساز ایران
۹۹,۹۱۴,۳۲۴	.	.	.	.	.	.	آهنگری تراکتورسازی ایران
۶۰,۵۷۵,۷۹۹	.	.	.	.	.	.	تولید برق عسلویه مینا
۵۴,۲۳۶,۴۴۹	.	.	.	.	.	.	توکا رنگ فولاد سپاهان
۴۵,۱۲۹,۶۹۰	.	.	.	.	.	.	پارس خزر
۴۲,۲۸۰,۲۷۴	.	.	.	.	.	.	سیمان فارس و خوزستان
۲۶,۷۸۶,۴۳۳	.	.	.	.	.	.	آتیه داده پرداز
۲۴,۳۳۴,۵۳۷	.	.	.	.	.	.	ملشین سازی نیرومحركه
۶,۱۱۵,۱۸۹	.	.	.	.	.	.	داده گستر عصر نوین- های وب
۳,۴۶۰,۰۹۱	.	.	.	.	.	.	به پرداخت ملت
۶۸۴,۷۵۰	.	.	.	.	.	.	مبین وان کیش
۵۹۹,۴۹۸	.	.	.	.	.	.	پاکدیس
۵۲۹,۷۱۰	.	.	.	.	.	.	ریل سیر کوثر
۴۹۰,۰۳۵	.	.	.	.	.	.	شیر پلستوریزه بگله گلبایگان
۴۳۷,۱۲۷	.	.	.	.	.	.	هتل پارسین کوثر اصفهان
۳۶۱,۵۹۹	.	.	.	.	.	.	تولیدی چدن سازان
۳۵۷,۸۲۲	.	.	.	.	.	.	تولید و صادرات ریشمک
۱۷۷,۳۹۶	.	.	.	.	.	.	آسیا سیر ارس
۱۰۳,۲۴۳	.	.	.	.	.	.	شیر بگله آذربایجان شرقی
(۹,۰۰۶,۳۸۲)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری ساختمان ایران
(۱۲,۴۱۳,۴۴۹)	.	.	.	.	.	.	مهندسی ساختمان تلبسات راه آهن
(۱۳,۸۹۷,۵۲۸)	.	.	.	.	.	.	توریستی رفاهی آبادگران ایران
(۴۶,۰۳۶,۰۴۲)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن
(۶۷,۳۰۳,۰۴۹)	.	.	.	.	.	.	گروه دارویی برکت
(۸۸,۷۷۵,۴۵۰)	.	.	.	.	.	.	کشاورزی و دامپروری مگسال
(۱۶۳,۲۱۴,۶۳۲)	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت تبریز
(۲۳۲,۵۹۰,۲۱۹)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری ملی ایران
(۳۶۳,۳۱۸,۰۴۴)	.	.	.	.	.	.	عمران و توسعه فارس
(۴۳۳,۷۹۲,۹۶۱)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
(۴۶۶,۸۳۳,۱۲۵)	.	.	.	.	.	.	صنایع کاشی و سرامیک سینا
(۷۷۶,۲۴۷,۰۲۶)	.	.	.	.	.	.	بانک ملت
(۱,۰۶۸,۵۷۶,۸۴۲)	.	.	.	.	.	.	صنایع فولاد آلیاژی یزد
۷,۰۵۲,۶۵۴,۲۳۳	(۱۱,۶۹۳,۴۹۹,۷۲۷)	(۴۹۵,۴۵۹,۰۳۸)	(۸۹۶,۸۲۴,۸۴۲)	(۲۰۳,۲۴۷,۲۲۸,۵۴۳)	۱۹۲,۹۴۶,۰۱۲,۶۹۶	۱۱۳,۱۳۹,۴۷۰	جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۵-۲- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری تعدیل شده	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۷۵۸,۰۳۳,۵۵۱)	(۸,۴۳۷,۳۸۲)	(۸,۰۱۵,۵۱۳)	(۲,۴۱۲,۷۶۳,۰۱۶)	۱,۶۷۱,۱۸۲,۳۶۰	۵,۶۱۲,۶۸۹
۰	(۷۵۸,۰۳۳,۵۵۱)	(۸,۴۳۷,۳۸۲)	(۸,۰۱۵,۵۱۳)	(۲,۴۱۲,۷۶۳,۰۱۶)	۱,۶۷۱,۱۸۲,۳۶۰	۵,۶۱۲,۶۸۹

ح . س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
جمع

۱۵-۳- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری تعدیل شده	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۹,۰۳۶,۴۴۵	۱۰۴,۶۸۵,۰۲۲	(۴,۸۷۲,۸۹۵)	(۶,۶۱۱,۶۷۶,۴۸۳)	۶,۷۲۱,۲۳۴,۴۰۰	۷,۱۷۲	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶
۱,۷۹۴,۲۳۸	۲۳,۱۰۲,۴۶۷	(۱,۸۵۰,۴۷۵)	(۲,۵۲۷,۴۲۹,۰۵۸)	۲,۵۵۲,۳۸۲,۰۰۰	۳,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
۰	(۱۵,۵۰۹,۵۳۸)	(۱,۸۴۶,۱۳۸)	(۲,۵۶۰,۰۶۱,۴۰۰)	۲,۵۴۶,۳۹۸,۰۰۰	۳,۶۰۰	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
۲۵۱,۰۸۸,۵۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴
۱۳۴,۲۱۶,۵۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
۱۲۴,۴۷۰,۲۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
(۳,۷۴۹,۶۶۲)	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
(۳۱,۹۸۷,۹۸۶)	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
۵۰۴,۸۶۸,۳۲۴	۱۱۲,۲۷۷,۹۵۱	(۸,۵۶۹,۵۰۸)	(۱۱,۶۹۹,۱۶۶,۹۴۱)	۱۱,۸۲۰,۰۱۴,۴۰۰	۱۳,۷۷۲	جمع

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
(۳,۰۵۲,۸۷۰,۸۳۲)	(۱,۴۳۳,۵۷۸,۵۰۳)	۱۶-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار (سهام و حق تقدم)
۰	۵۵۶,۱۳۶,۶۱۰	۱۶-۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار (غیر سهام و حق تقدم)
(۳,۰۵۲,۸۷۰,۸۳۲)	(۸۷۷,۴۴۱,۸۹۳)		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار (سهام و حق تقدم)

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	ملیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نفت پهران	۴,۱۴۳,۳۰۰,۰۰۰	(۳,۹۱۶,۷۰۴,۰۰۰)	(۱۹,۶۸۰,۶۷۵)	(۴,۱۴۳,۳۰۰)	۲۰۲,۷۷۲,۰۲۵	۰
سجنان دارو	۷۱۱,۶۰۰,۰۰۰	(۶۸۵,۸۴۴,۶۹۴)	(۳,۳۸۰,۱۰۰)	(۷۱۱,۶۰۰)	۲۱,۶۶۳,۶۰۶	۰
چینی ایران	۱,۸۷۳,۱۴۰,۰۲۲	(۱,۸۵۴,۸۷۶,۹۰۷)	(۸,۸۹۷,۴۱۵)	(۱,۸۷۳,۱۴۰)	۷,۴۹۲,۵۶۰	۱,۰۱۱,۴۹۶
الیزندارو	۴۱۹,۳۰۰,۰۰۰	(۴۱۳,۱۶۶,۳۵۶)	(۱,۹۹۱,۶۷۵)	(۴۱۹,۳۰۰)	۳,۷۲۲,۶۶۹	۰
سرمایه گذاری سجان	۵۳۸,۵۰۰,۰۰۰	(۵۳۴,۴۱۵,۲۷۷)	(۲,۵۵۷,۸۷۵)	(۵۳۸,۵۰۰)	۹۸۸,۳۴۸	۰
ریل پرتازسیر	۷۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰۵,۸۳۱,۳۰۱)	(۳,۳۳۴,۵۰۰)	(۷۰۲,۰۰۰)	(۷,۸۶۷,۸۰۱)	۰
بانک ملت	۱,۶۷۱,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۶۹۸,۳۴۳,۹۲۴)	(۷,۹۳۸,۲۰۰)	(۱,۶۷۱,۲۰۰)	(۳۶,۷۵۳,۳۲۴)	۰
گروه س توسعه صنعتی ایران	۸۹۵,۸۰۰,۰۰۰	(۹۳۰,۳۴۵,۳۲۳)	(۴,۲۵۵,۰۵۰)	(۸۹۵,۸۰۰)	(۳۹,۷۱۶,۱۷۳)	۰
سرمایه گذاری پارس توشه	۱,۶۷۰,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۷۱۵,۲۳۸,۳۰۲)	(۷,۹۳۴,۴۰۰)	(۱,۶۷۰,۴۰۰)	(۵۴,۴۴۳,۱۰۲)	۰
تولیدات پتروشیمی قلد بصیر	۱,۲۳۸,۷۰۰,۰۰۰	(۱,۲۹۰,۳۳۴,۹۵۴)	(۵,۸۳۶,۳۲۵)	(۱,۲۳۸,۷۰۰)	(۶۸,۶۹۹,۹۷۹)	۰
شرکت بیمه اتکایی امین	۸۷۴,۳۰۰,۰۰۰	(۱,۰۱۴,۷۰۵,۹۹۹)	(۴,۱۵۲,۹۲۵)	(۸۷۴,۳۰۰)	(۱۴۵,۴۳۳,۲۲۴)	۰
سنگ آهن گهرزمین	۱,۴۸۰,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۶۳۶,۶۸۲,۹۶۸)	(۷,۰۳۰,۹۵۰)	(۱,۴۸۰,۲۰۰)	(۱۶۴,۹۹۴,۱۱۸)	۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱,۴۱۱,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۵۶۸,۵۳۷,۰۳۶)	(۶,۷۰۴,۶۲۵)	(۱,۴۱۱,۵۰۰)	(۱۶۵,۱۵۳,۱۶۱)	۰
سرمایه گذاری نور کوثر ارواچیان	۱,۷۲۰,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۸۹۱,۳۵۴,۱۰۷)	(۸,۱۷۲,۳۷۵)	(۱,۷۲۰,۵۰۰)	(۱۸۰,۷۴۶,۹۸۲)	۰
باما	۳,۴۱۲,۴۰۰,۰۰۰	(۳,۶۲۶,۹۰۳,۶۸۰)	(۱,۶۲۰,۸۹۰)	(۳,۴۱۲,۴۰۰)	(۲۳۴,۱۲۴,۹۸۰)	۰
نفت ابراول	۲,۰۹۲,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۶۵۲,۴۵۴,۷۱۷)	(۹,۹۳۷,۹۵۰)	(۲,۰۹۲,۲۰۰)	(۵۷۲,۲۸۴,۸۶۷)	۰
مارگارین	۰	۰	۰	۰	۰	۸۴۶,۶۱۰,۹۷۵
صنایع کالمنسازای کوه	۰	۰	۰	۰	۰	۸۲۰,۷۸۱,۷۲۸
توسعه خدمت دریایی و بندری سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶۴,۱۱۰,۳۱۱
ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۸,۱۰۳,۶۸۹
گروه سرمایه گذاری میرک فرهنگی	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳۷,۶۸۱,۱۳۷
کلشی سعدی	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۳,۰۲۲,۱۹۱
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۲,۸۰۳,۵۴۳
صنایع لاستیکی سپند	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۹۸۱,۷۳۸
سرامیک های صنعتی اردکان	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۳۶۸,۹۴۸
تأمین سرمایه امید	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۱,۵۳۶)
صنعتی بهپاک	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۶,۸۷۲,۸۸۳)
لبنیات کالبر	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۵,۱۴۵,۷۶۶)
حقاری شمال	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۸,۲۱۵,۵۱۰)
گروه مینا (سهامی عام)	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۸۰,۲۵,۴۶۹)
صنایع بختیگری ایران	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷۱,۹۴۹,۶۴۹)
سرمایه گذاری توکفولاد (هلدینگ)	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰,۹۲۰,۱,۷۲۲)
بانک تجارت	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۴۴,۹۴۹,۰۸۷)
لینزنگ ایران	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۸۱,۲۵۴,۵۰۷)
سیمان شرق	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۰,۹۳۰,۳,۶۲۲)
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۳۹,۸۴۰,۲۳۶)
توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۹۷,۹۳۲,۶۵۹)
سایپاشیشه	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۵۰,۲۶۵,۲۰۰)
مهندسی صنعتی روان فن آور	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۹۶,۲۷۷,۱۳۱)
سیمان کرمنستان	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۹۵۱,۰۴۷,۶۱۱)
جمع	۷,۵۱۷,۲۸۳	(۲۴,۸۴۵,۰۴۰,۰۲۲)	(۱۱۸,۰۱۳,۹۴۰)	(۲۴,۸۴۵,۰۴۰)	(۱,۴۳۳,۵۷۸,۵۰۳)	(۳۰,۵۲۸,۷۰۰,۸۳۲)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۲- ۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار (غیر سهام و حق تقدم)

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کلرمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۲۳۵,۸۲۹,۸۰۱	(۴۰,۴۳۸,۰۱۱)	(۵,۳۳۷,۷۸۲,۷۹۸)	۵,۵۷۷,۶۵۶,۴۰۰	۶,۲۰۰	اسنادخرقه م۸بودجه۹۶-۹۸۰۴۱۱
۰	۱۶۷,۳۵۹,۷۴۶	(۳,۸۵۰,۹۳۹)	(۵,۱۴۰,۴۲۹,۷۱۵)	۵,۳۱۱,۶۴۰,۴۰۰	۵,۵۸۴	اسناد خزانه اسلامی۹۷۱۲۲۸
۰	۵۰,۵۲۶,۴۱۱	(۷۸۳,۴۶۳)	(۱۰,۲۷,۹۵۰,۷۲۶)	۱۰,۷۹,۲۵۹,۶۰۰	۱,۲۰۰	اسنادخرقه م۹بودجه۹۶-۹۸۰۴۱۱
۰	۴۷,۳۰۶,۴۴۳	(۲,۵۱۳,۲۱۰)	(۳,۴۱۶,۶۷۶,۸۲۷)	۳,۴۶۶,۴۹۶,۴۸۰	۳,۴۸۸	اسنادخرقه م۷بودجه۹۶-۹۷۱۰۱۰
۰	۲۹,۴۱۰,۱۹۰	(۱,۱۱۱,۱۵۸)	(۱,۵۰۲,۱۱۰,۹۷۲)	۱,۵۳۲,۳۲۲,۳۲۰	۱,۸۳۰	اسنادخرقه م۴بودجه۹۶-۹۸۰۸۲۰
۰	۲۵,۷۰۴,۰۱۹	(۱,۱۰۹,۹۰۵)	(۱,۵۰۴,۰۸۹,۶۷۶)	۱,۵۳۰,۹۰۳,۶۰۰	۱,۸۰۰	اسنادخرقه م۶بودجه۹۶-۹۸۰۷۲۲
۰	۵۵۶,۱۳۶,۶۱۰	(۱۳,۴۱۱,۴۷۶)	(۱۷,۹۲۹,۰۴۰,۷۱۴)	۱۸,۴۹۸,۵۸۸,۸۰۰	۲۰,۱۰۲	جمع

۱۷- سود سهام

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰							نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سل مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۰	۴۲۱,۱۳۵,۳۱۴	(۱۵,۸۶۴,۶۸۶)	۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۱۳	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سرمایه گذاری صنعت و معدن
۵۸۷,۶۲۷,۳۲۹	۳۱۷,۵۵۰,۰۰۰	۰	۳۱۷,۵۵۰,۰۰۰	۱۵۰	۲,۱۱۷,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تلخین
۰	۱۹۳,۶۳۳,۹۵۲	(۶,۳۶۶,۰۴۸)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۲۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سرمایه گذاری دارویی تلخین
۰	۹۷,۹۸۶,۵۷۷	(۲,۰۱۳,۴۲۳)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۱۲	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	لیزینگ رایان سایپا
۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پالایش نفت لاوان
۸۴۷,۱۲۴,۵۰۰	۶۲,۷۴۲,۳۰۰	۰	۶۲,۷۴۲,۳۰۰	۱,۲۳۰	۵۱,۰۱۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۳	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۰	۴۲,۴۰۰,۰۰۰	۰	۴۲,۴۰۰,۰۰۰	۵۳	۸۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حفاری شمال
۵۹,۶۷۵,۵۴۷	۱۴,۸۹۳,۳۰۰	۰	۱۴,۸۹۳,۳۰۰	۵۰	۱,۵۶۵,۷۶۷	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری توسعه معدن و فلزات (تمه سود)
۰	۱۰,۵۴۰,۲۵۶	۰	۱۰,۵۴۰,۲۵۶	۴	۲,۶۳۵,۰۶۴	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	مارگابین
۱۰,۲۰,۶۴۳,۱۵۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۶/۰۹/۱۸	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	توسعه حمل و نقل ریلی پارسپان
۵۷۶,۳۱۵,۷۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۶/۰۳/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری توکفولاد (هلدینگ)
۱۰,۱۱۲۷,۲۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۷	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	مهندسی صنعتی روان فن آور
۶۶,۳۵۰,۷۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سرفیک های صنعتی اردکان
۶۰,۵۷۳,۸۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سنگ آهن گل گهر
۳۲۴,۲۱۷,۸۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۵/۱۰/۰۷	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سرمایه گذاری مسکن شمالغرب
۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۵/۱۰/۲۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	عمران و توسعه فارس
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	کشاورزی و دامپروری مگسال
۱۱۰,۸۵۳,۸۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری مسکن
۲,۸۱۲,۶۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	کارت اعتباری ایران کیش
۱,۹۸۸,۲۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	مهندسی ساختمان تلیسات راه آهن
۱,۴۵۹,۶۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۵/۰۳/۱۲	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	فولاد خراسان
۷۵۰,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۵/۰۸/۱۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	نیروکتر
۷۲۰,۲۳۵	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	عمران و توسعه شاهرود
۶۴۲,۳۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۵/۰۴/۰۳	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دارویی قلمسان
۵۶۵,۴۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۵/۰۴/۰۶	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	نیرو محرکه
۳۵۳,۴۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۵/۰۴/۰۶	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	ذغال سنگ تکین طیس
۲۹۲,۶۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۵/۰۴/۰۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	ایران پلساتایرورابر
۹۰,۲۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	صنایع کاغذسازی کاوه
۴,۴۵۲,۱۸۵,۲۸۱	۱,۲۵۵,۸۸۱,۶۹۹	(۲۴,۲۴۴,۱۵۷)	۱,۲۸۰,۱۲۵,۸۵۶					مجموع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۸- سود اوراق بھادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بہادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجارہ و اوراق رهنی بہ شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۰	۱۸-۱	سود اوراق مشارکت
۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۰		جمع

۱-۱۸- سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۹/۳۰			
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	نرخ سود	مبلغ لسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	درصد	ریال		
۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۰	۲۰	۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	۱۳۹۶/۰۳/۲۰
۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۰		۰		

۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود سپرده و گواهی سپرده به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۹/۳۰			تاریخ افتتاح	بانک-قتصاد نوین
سود خالص	سود خالص	تعديل تزیل	سود	نخ سود		
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۳۰۵,۲۷۵,۱۷۸	۱۱۴,۳۲۰,۴۸۱	(۶۴,۷۱۸)	۱۱۴,۲۵۵,۷۶۳	۱۰		
۳۰۵,۲۷۵,۱۷۸	۱۱۴,۳۲۰,۴۸۱	(۶۴,۷۱۸)	۱۱۴,۲۵۵,۷۶۳		سال ۸۷	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل طی یادداشت های ۱۷ الی ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (ریال)			۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (ریال)			
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده	
۱۰۶۶۰۷,۸۳۸	۴,۰۱۳,۰۹۸,۰۹۵	۳,۹۰۶,۴۹۰,۲۵۷	۲۶۲,۴۵۶,۶۱۹	۱,۰۶۰,۷۷۱,۲۳۵	۷۹۸,۳۱۴,۶۱۶	درآمد سود سهام
۷۶۵,۵۷۰,۹۵۱	۰	(۷۶۵,۵۷۰,۹۵۱)	۸۷,۰۶۴,۴۶۶	۰	(۸۷,۰۶۴,۴۶۶)	تعدیل کلرمزد کارگزار
۸۷۲,۱۷۸,۷۸۹	۴,۰۱۳,۰۹۸,۰۹۵	۳,۱۴۰,۹۱۹,۳۰۶	۳۴۹,۵۲۱,۰۸۵	۱,۰۶۰,۷۷۱,۲۳۵	۷۱۱,۲۵۰,۱۵۰	جمع

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۱,۹۰۹,۷۸۰,۶۱۳	۷۷۴,۱۰۷,۹۰۷	متولی صندوق
۵۱۶,۳۵۱,۶۶۳	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس صندوق
۷۰,۰۰۰,۰۳۱	۹۰,۰۰۰,۰۴۵	جمع
۲,۴۹۶,۱۳۲,۳۰۷	۱,۰۱۴,۱۰۷,۹۵۲	

۲۲- سایر هزینه ها

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	هزینه اشتراک نرم افزار
۲۷۲,۵۷۸,۲۸۱	۲۷۵,۲۸۲,۹۰۱	هزینه تصفیه
۱۳۲,۳۹۱,۴۳۰	۰	هزینه برگزاری مجامع
۶۹,۵۸۳,۴۸۷	۴۸,۵۶۵,۵۹۰	سایر هزینه ها
۵,۰۰۰,۴۶۰	۳۵۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۱۴۰,۰۰۰	۵۹۰,۰۰۰	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی
۶۴,۷۱۸	۰	جمع
۴۷۹,۷۵۸,۳۷۶	۳۲۴,۷۸۸,۴۹۱	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸۹,۵۰۰,۹۰۵,۸۰۴	۴۱,۵۴۰,۶۲۱,۰۲۴	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۷۳,۹۵۲,۸۳۳,۵۵۱)	(۷۰,۸۹۸,۵۶۵,۱۱۵)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۱۵,۵۴۸,۰۷۲,۲۵۳	(۲۹,۳۵۷,۹۴۴,۰۹۱)	جمع

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ تراز نامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری (عادی و ممتاز)			
۲,۱۳	۹,۱۰	۵۲۴	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین (سهامی خاص)	مدیر صندوق
۰,۸۸	۱,۸۱	۱۰۴	دارنده واحد ممتاز	بیمه نوین (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز
۵,۱۴	۱۰,۵۰	۶۰۴	دارنده واحد ممتاز	توسعه صنایع بهشهر (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز
۱,۷۰	۳,۴۷	۲۰۰	دارنده واحد ممتاز	خدمات مالی و اعتباری راه اقتصاد نوین (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز
۱,۷۰	۳,۴۷	۲۰۰	دارنده واحد ممتاز	سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز
۱,۷۷	۳,۶۱	۲۰۸	دارنده واحد ممتاز	گروه استراتوس پارس (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۲۶-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	خرید اوراق بهادار	فروش اوراق بهادار
مدیران اصلی (ارکان صندوق)	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین	مدیر صندوق	۲۲۸,۹۶۳,۴۹۴,۶۵۹	۲۲۲,۴۹۹,۸۵۴,۱۸۰

معاملات انجام شده به شرح جدول فوق با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۲۶-۲- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	خالص سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		خالص سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
		طلب	بدهی	طلب	بدهی
مدیران اصلی (ارکان صندوق)	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین	۰	۱,۵۱۵,۱۵۶,۹۶۱	۴,۹۴۸,۴۸۳,۵۱۸	۰

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.